

ME Rådgivning
Bybuen 4
2740 Skovlunde

Cafe Merci ApS

Classensgade 67 st

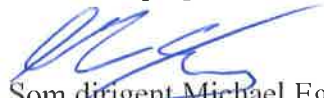
2100 Kbh Ø

Årsrapport
1. oktober 2011-30 september 2012

2 regnskabsår

CVR nummer 32841813

Godkendt på generalforsamlingen 21 marts 2013


Som dirigent Michael Eghoff

Selskabsoplysninger

Selskab

Cafe Merci ApS
Classensgade 67 st
2100 Kbh Ø

Cvr nummer

32841813

Direktion

Ibrahim Boskurt

Pengeinstitut

Danske bank

Indholdsfortegnelse	Side
Påtegninger	
Ledelsesberetning	4
Ledespåtegning	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance 30 september 2012	9
Noter til regnskabet	10

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har været Cafe- og restaurationsvirksomhed.

Redegørelse for udvikling i virksomhedens økonomiske aktiviteter.

Selskabets drift har ikke været tilfredsstillende, men der forventes et overskud i det kommende år.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten fra 1 oktober 2011- 30 september 2012

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af rapporten for retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den samlede stilling og resultatet af selskabets aktiviteter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København den 21 marts 2013

Direktionen

Ibrahim Boskurt


Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Cafe Merci ApS for perioden 1 oktober 2011 – 30 september 2012 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder uden revisionspligt

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen er indregnet i takt med at levering finder sted. Omsætningen er indregnet eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer indeholder omkostninger der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger, personaleomkostninger ud over løn- og gageomkostninger samt andre omkostninger til administration.

Andre driftsudgifter/-omkostninger

Andre driftsudgifter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsudgifter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt løn afhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster indeholder renteindtægter og udgifter

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer indenfor de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 5 år

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag for akkumulerede af- og nedskrivninger

Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en anskaffelsessum på under 12.600 dkk omkostnings føres i anskaffelsesåret

Varebeholdninger

Varebeholdninger er optaget til kontant værdi i årsrapporten, da beholdningen varierer ubetydeligt med hensyn til omfang, værdi og sammenhæng

Egenkapital

Egenkapitalen optages med anpartskapitalen reguleret for årets resultat.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris for stiftelsen af gældsforholdet.

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2011 – 30 september 2012 i t kr

	Note	2011/12	2010/11 i 1000
Bruttofortjeneste	1	1.019.172	1.145
Personaleomkostninger	2	398.982	650
Øvrige omkostninger	3	698.622	407
Af og nedskrivninger	4	54.399	54
Financielle udgifter		10.489	0
Financielle indtægter		0	0
Resultat før skat		- 143.230	33
Skat af årets resultat	5	35.808	7
Årets resultat		- 107.422	26
Resultatdisponering			
Overført resultat primo		25.699	0
Overført til næste år		-107.422	26
Til disposition		- 81.723	26

Balance pr 30 september 2012

	Note	2010/11	2010/11 i 1000 kr
Aktiver:			
Goodwill		60.000	67
Lokaleindretning		264.800	298
Immaterielle aktiver		324.800	365
Materielle aktiver			
Anlægsaktiver		110.399	124
Depositum		160.000	160
Varelager		50.000	30
Tilgodehavende sleskabsskat		28.558	0
Lån til anpartshaver		0	
Periodeafgrænsningsposter		0	
Likvide beholdninger		62.618	36
Omsætningsaktiver i alt		301.206	226
Aktiver i alt		736.405	715

Passiver pr 30 september 2012

	Note	2011/12	2010/11 i 1000 kr
Anpartskapital		80.000	80
Overført fra tidligere år		25.699	0
Overført resultat		-107.422	26
Egenkapital i alt		- 1.813	106
Kreditinstitutter		0	0
Selskabsskat			7
Leverandøregæld		84.341	111
Anden gæld		97.228	26
Gæld til anpartshaver		556.649	465
Gældsforpligtelser i alt		738.218	410
Gæld og egenkapital		736.405	715

	2011/12	2010/11 i 1000
Noter til årsrapporten		
1 Dækningsbidrag		
Omsætning	1.537.876	2.077
Vareforbrug	605.526	<u>932</u>
Dækningsbidrag	1.019.17	1.145
2 Løn, gager og personaleomkostninger		
Løn gager 1 oktober -31 december 2011	109.080	
Løn gager 1 januar – 30 september 2012	68.730	
Andre omkostninger til social sikring	<u>1.872</u>	
Løn gager og personaleomkostninger i alt	398.982	
3 Afskrivninger anlægsaktiver		
Goodwill	7.500	
Indretning af lejede lokaler	33.100	
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	13.799	
Afskrivninger, anlægsaktiver i alt	54.399	
4 Skat af årets resultat		
Resultat før skat	- 143.320	
Skat af årets resultat	35.808	
Skat af årets resultat i alt	35.808	